

中華民國 108 年度
(108年 1 月 1 日至 108年 12 月 31 日)

高雄市總決算
高雄市殯葬管理處單位決算

高雄市殯葬管理處編

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度部分：

項目	預算數	決算數	比較增減		原因暨因應改善措施
			金額	%	
1. 歲入：	471,434,000	494,270,659	22,836,659	4.84%	
罰金罰鍰及息金	1,600,000	977,777	- 622,223	-38.89%	主要係違反殯葬管理條例罰款實際數較預期數減少所致，邇後將依前三年度決算平均數編列預算。
使用規費收入	467,076,000	474,652,852	7,576,852	1.62%	
財產孳息	2,694,000	10,070,380	7,376,380	273.81%	主要係環保金爐委外權利金較預算數增加1,796,258元，增加龍巖(高雄三民鼎金段殯儀館用地興建營運案)投資契約開發權利金556萬元、仁武及橋頭分館家屬休息室委託經營販賣部權利金33,300元等所致，邇後將依實際狀況估列預算。
廢舊物資售價	10,000	134,227	124,227	1242.27%	主要係汰換火化爐具暨空污設備之廢鐵等報廢財物出售收入增加所致，邇後將依前三年度決算平均數編列預算。
雜項收入	54,000	8,435,423	8,381,423	15521.15%	主要係來來超商回饋金20,000元、墳墓廢棄物清除費8,210,000元、勞工退休金、勞保等未結清帳項餘額繳庫134,260元，及廠商分期繳納水費等之利息較預期增加13,916元等所致，邇後將依前三年度決算平均數編列預算。
2. 歲出：	326,968,129	318,755,239	8,212,890	2.51%	
行政管理-一般業務	156,954,144	150,436,545	6,517,599	4.15%	
火葬殯殮管理	70,282,650	70,271,887	10,763	0.02%	
設施企劃管理	42,389,000	40,905,011	1,483,989	3.50%	
殯儀服務管理	344,000	344,000	-	0.00%	
多元墓政管理	45,533,000	45,332,461	200,539	0.44%	
退撫金	9,577,654	9,577,654	-	0.00%	
公務人員待遇福利	1,576,495	1,576,495	-	0.00%	
災害準備金	311,186	311,186	-	0.00%	

2. 以前年度部分：

項目	以前年度轉入數	實現數	比較增減		原因暨因應改善措施
			金額	%	
1. 歲入：	9,398,646	899,375	8,499,271	90.43%	
104年罰金罰鍰及怠金	338,600	77,000	261,600	77.26%	陳中益(旗山享安生命館)違反殯葬管理條例罰鍰，已送強制執行採分期繳納，將積極辦理執行催繳。
105年罰金罰鍰及怠金	8,160,000	10,079	8,149,921	99.88%	違反殯葬管理條例罰鍰：薛柯靜江(華川墓園)300,000元已移送強制執行並取得債權憑證、林峯良(橋頭人文館)1,860,000元已移送強制執行、山寬事業股份有限公司(如意生活契約)2,999,921元已移送強制執行、義山生活事業股份有限公司(如意生活契約)2,990,000元已移送強制執行，將積極辦理執行催繳。
105年雜項收入	210,196	210,196	-	0.00%	
106年罰金罰鍰及怠金	401,850	314,100	87,750	21.84%	歐儒樵使用冷凍櫃設施規費，已送強制執行，將積極辦理執行催繳。
107年罰金罰鍰及怠金	288,000	288,000	-	0.00%	
2. 歲出：	26,001,740	10,214,240	15,787,500	60.72%	
107年行政管理	134,752	134,752	-	0.00%	
107年設施企劃管理	18,471,905	2,684,405	15,787,500	85.47%	1. 辦理旗山殯儀館新建工程相關經費1,500萬元，已分別於107年9月及10月辦理3次市民協商，及108年4月22日召開說明會，預計109年續行辦理本案工程相關作業，爰奉核准辦理專案保留1,500萬元，將依計畫實施內容持續與市民溝通。 2. 橋頭殯儀館擴充設置案先期規劃(含興辦事業計畫)暨環境影響評估應辦事項委託技術服務案，契約金額1,750,000元，108年度實支數962,500元、保留數787,500元，108年11月5日通知廠商文到次日60日內提出興辦事業計畫，致無法於年底前完成驗收結案付款作業，爰需辦理預算保留，將依契約進度執行，如期完成驗收辦理結案。
107年多元墓政管理	7,395,083	7,395,083	-	0.00%	

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容：

1. 平衡表部分：

- (1)資產總額44,560,174元，包括專戶存款24,924,017元，係各項存入保證金及應付代收款合計之數；應收帳款8,744,071元，係以前年度違反殯葬管理條例處分案之罰鍰及殯儀館等設施規費等應收未收款項；預付款10,892,086元，係編列以後年度預算之墊付案等。
- (2)負債總額26,404,867元，包括應付帳款1,480,850元，係至109年度繼續辦理之108年度歲出保留經費；存入保證金12,214,623元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付代收款12,709,394元，係代收員工薪資代扣自付部分健保、勞退金及地政局代辦經費等。
- (3)淨資產總額18,155,307元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分：

- (1)固定資產總額9,725,727,592元，包括土地9,028,400,999元，係本處辦公房屋用地及所經營之土地等；土地改良物11,218,853元，係本處經營之停車場等土地改良物；房屋建築及設備477,923,353元，係本處與經營之辦公房屋建築及其附屬設備等；機械及設備23,429,321元，係電腦等設備；交通及運輸設備1,139,063元，係公務車輛等設備；雜項設備8,738,865元，係辦公事務設備等；購建中固定資產174,877,138元，係待工程完工結轉固定資產。
- (2)無形資產總額2,603,795元，係電腦軟體等。
- (3)資本資產總額9,728,331,387元，係固定資產及無形資產之總額。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表、資本資產表及長期負債表變動情形分析：

1. 平衡表部分：

- (1)資產：專戶存款24,924,017元，較上年度減少19,994,007元或44.51%，係應付保管款之約僱人員離職儲金減少13,633,887元，及各項存入保證金減少所致；其他應收款0元，較上年度減少210,196元，係如期收回溢領提成獎金；其餘各科目本年度較上年度金額變動均未達10%。
- (2)負債：應付帳款1,480,850元，較上年度增加1,480,850元或100%，係需至109年度繼續辦理之108年度歲出保留經費增加所致；存入保證金12,214,623元，較上年度減少11,907,747元或49.36%，係待退還得標廠商繳納之履約保證金、保固金等減少所致；應付代收款12,709,394元，較上年度增加5,547,627元或77.46%，係增加交通局及環保局代辦經費等所致；應付保管款0元，較上年度減少13,633,887元或100%，係提撥約聘僱人員離職儲金已全數結清所致。

2. 資本資產表部分：

- (1)固定資產：土地改良物11,218,853元，較上年度增加1,537,650元或15.88%，係增加內門區第七公墓、甲仙區第四公墓擋土牆工程等；機械及設備23,429,321元，較上年度減少7,094,591元或23.24%，係報廢火化爐及周邊設備等；交通及運輸設備1,139,063元，較上年度減少294,964元或20.57%，係報廢機車、監視系統、電話機及處長用手機通訊設備移撥至區公所等；雜項設備8,738,865元，較上年度增加1,036,226元或13.45%，係增加第一殯儀館設置冷凍櫃等；購建中固定資產174,877,138元，較上年度增加80,508,416元或85.31%，係待工程完結轉之固定資產；其餘各科目本年度較上年度金額變動均未達10%。
- (2)無形資產及資本資產總額：無形資產總額2,603,795元，較上年度減少301,764元或10.39%，係依規定列帳並提列攤銷所致；資本資產總額本年度較上年度金額變動未達10%。

(二)未來或有給付責任之揭露：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果：

1. 為徹底解決庫錢露天燃燒，擬訂「露天燃燒退場計畫」，訂107年1月1日起實施：

- (1)全面禁止紙庫錢露天燃燒，改利用環保金爐焚燒。
- (2)禁用傳統型紙渣屋，全部改用精緻型紙紮屋。
- (3)禁用傳統型庫錢，全部改用改良型庫錢。
2. 108年3月4日辦理「杉林生命紀念館」地藏菩薩開光暨園區揭牌典禮，4月1日辦理「杉林生命紀念館」啟用。
3. 完成第二殯儀館橋頭分館入口景觀綠美化工程，透過美化入口景觀改善民眾印象。
4. 完成行政院107年8月份豪雨災損經費-公墓道路擋土牆（內門區、甲仙區）復建工程，使民眾得以順利通行。
5. 完成第二殯儀館仁武殯儀館禮廳空調改善工程，增進民眾參與告別式舒適。
6. 持續推動第一及第二殯儀館設置電子輓聯替代傳統布製輓聯及推動陪葬品減量及環保化，減少資源浪費及空氣污染。
7. 完成第二殯儀館仁武本館火化場家屬休息室委託廠商經營販賣部營運管理案，增加民眾休憩之輕食服務。
8. 108年11月1日「本市旗山區多元化葬法生命園區樹灑葬區變更設置」核准公告啟用，以增加樹葬區域。
9. 第二殯儀館2套(1、3號)火化爐具及相對應空污防制設備汰換工程完工，改善整體空氣環境品質。

10. 代辦交通局委託烏松區長庚段516-2地號等遷葬案。

11. 持續推動高雄市公立納骨塔櫃位增設及周邊修繕工程，以符合民眾需求。

(二)各項工作計畫實施情形：

本年度部分：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
壹、行政管理	1. 行政及事務管理。 2. 歲計、會計、統計業務管理。 3. 人事管理。 4. 政風預防與查處。	行政與業務配合，依施政目標及計劃積極辦理。	依照施政目標及實施內容完成。	
貳、火葬殯殮管理	1. 積極改善老舊殯葬設施，提供人性化喪葬環境。 2. 汰換老舊火化爐具設備，改善空氣污染	1. 受理申請使用火化場設施(備)服務與管理。 2. 火化設施及機械設備之維護與管理。 3. 辦理火葬業務行政管理。 4. 第一殯儀館及火化場設施改善工程。 5. 辦理第一殯儀館園區設施維護管理及綠美化工作，第二殯儀館園區環境改善工程，全面提升殯葬文化，營造優質治喪環境 6. 為改善火化過程中產生之煙塵對空氣之影響，持續辦理火化爐具及廢氣排放處理設備汰舊換新，並編列預算辦理更新濾袋，營造清淨港都環境，以改善廢氣污染情況。	1. 持續辦理第一及第二殯儀館受理申請使用火化場設施(備)服務與管理，並依照施政目標及實施內容完成。 2. 108年針對故障之設施設備進行維養。 3. 持續辦理火葬業務行政管理，並依照施政目標及實施內容完成。 4. 辦理108年第一殯儀館屍體冷凍庫設置工程、購置火化場進棺QRCODE整合型電腦等。 5. 持續辦理第一殯儀館園區綠美化業務。 6. 完成第二殯儀館2套(1、3號)火化爐具及相對應空污防制設備汰換工程，改善整體空氣環境品質。	

<p>參、設施企劃管理</p>	<p>改善各區公墓、納骨塔設施</p>	<p>1. 私立殯葬設施申請設置之審核。</p> <p>2. 公立殯葬設施之規劃及設置。</p> <p>3. 相關殯葬自法法規之擬定。</p> <p>4. 辦理杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程委託規劃設計暨勞務計畫。</p> <p>5. 辦理納骨塔設施改善、興建工程，提供優質殯葬環境，以符合民眾需求。</p>	<p>1. 108年度續行依業者申請私立殯葬設施之興辦事業計畫書相關核備資料審核，並提送各機關審核後報高雄市政府殯葬設施審議會審核，殯審會委員審定後，再行核發相關許可函。本年度已核發變更許可函予龍巖公司(申請全安泰紀念公墓殯葬設施開發變更案)、核發變更設置許可函予海埔教會(申請湖內區麥比拉生命園區增設櫃位案)及核發設置變更許可函予大安金公司(申請大樹區觀音菩薩紀念公園(骨灰骸存放設施)擴充案)。</p> <p>2. 持續依政策等需求進行規劃評估公立殯葬設施之設置；目前於杉林區續行辦理第四公墓暨納骨塔新設工程(持續性計畫)。</p> <p>3. 修正「高雄市公立殯葬設施收費標準」及、「高雄市公立殯葬設施使用管理辦法」；訂定「高雄市殯葬管理處處處理違反殯葬管理條例案件裁罰基準」。</p> <p>4. 持續辦理杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程委託規劃設計暨勞務計畫。</p> <p>5. 持續辦理納骨塔設施改善、興建工程，提供優質殯葬環境，以符合民眾需求，並依照施政目標及實施內容完成。</p>	
<p>肆、殯儀服務管理</p>	<p>加強業者與公部門溝通聯繫，共同提昇殯葬服務品質。</p>	<p>1. 殯葬服務業之設立、許可、輔導、評鑑及獎勵。</p> <p>2. 違法從事殯葬服務業及殯葬行為之處理。</p> <p>3. 違法設置、擴充、增建或經營殯葬設施之取締及處理。</p> <p>4. 殯葬消費資訊之提供及消費者申訴之處理。</p> <p>5. 召開高雄地區葬儀座談會，並宣導改善喪葬禮俗規定及做法。</p>	<p>1. 108年殯葬禮儀服務業申請經營許可案，許可29件，備查67件，變更45件，廢止13件，停業8件，共計162件。</p> <p>2. 108年度違法從事殯葬服務業及殯葬行為之處理共1件，經裁處行政罰鍰總計1萬元，已繳納罰鍰1萬元。</p> <p>3. 辦理本市108年度違反殯葬管理條例案件共計1件，經裁處行政罰鍰總計6萬元，已繳納罰鍰6萬元。</p> <p>4. 本處網站公告不法業者等資訊給消費者；處理108年度消費爭議案共1件。</p> <p>5. 108年度辦理殯葬服務人員教育訓練1次，召開殯葬相關公會座談會2次，宣導改善喪葬禮俗規定及做法。</p>	

		6. 辦理殯葬服務業評鑑與獎勵，鼓勵殯葬業者成長及創新，促進殯葬優質化。	6. 108年度查核評鑑結果優等14家、甲等2家，查核評鑑績優業者名單，已上網公布、製作宣傳海報張貼各公立殯葬設施及公私立醫院，並公開頒獎，鼓勵殯葬業者成長及創新，促進殯葬優質化。	
伍、多元墓政管理	辦理市區各墓地清查及墳墓遷移作業，改善各區公墓、納骨塔設施，加強管理及服務。	<p>1. 受理民眾申請墓地、納骨塔位及輔導業務。</p> <p>2. 辦理工公墓及納骨塔之管理、維護等事項。</p> <p>3. 公墓道路擋土牆及納骨塔設施改善工程。</p> <p>4. 辦理交通局委託烏松區長庚段516-2地號遷葬案</p> <p>5. 辦理高雄市公立納骨塔櫃位增設及周邊修繕工程。</p> <p>6. 本市所有墓地進行全面清查，重整殯葬環境及重塑都市景觀，推動殯葬改革並逐年辦理遷葬，改善地區環境及帶動整體景觀發展，以提昇市民居住環境的品質。</p> <p>7. 加強公墓及納骨塔管理、維護及服務、建置資訊服務網、辦理納骨塔設施改善，提供優質殯葬環境，以符合民眾需求。</p>	<p>1. 持續辦理受理民眾申請墓地、納骨塔位及輔導業務，並依照施政目標及實施內容完成。</p> <p>2. 依年度預算持續辦理工公墓及納骨塔之管理、維護等事項，並依照施政目標及實施內容完成。</p> <p>3. 108年改善內門、仁武、茄萣、橋頭、烏松、三民等區納骨塔及公墓設施。</p> <p>4. 辦理烏松區長庚段516-2地號遷葬案，108年12月13日開工，預定109年2月4日竣工。</p> <p>5. 持續辦理辦理高雄市公立納骨塔櫃位增設及周邊修繕工程。</p> <p>6. 持續辦理本市所有墓地進行全面清查，重整殯葬環境及重塑都市景觀，推動殯葬改革並逐年辦理遷葬，改善地區環境及帶動整體景觀發展，以提昇市民居住環境的品質。</p> <p>7. 持續辦理加強公墓及納骨塔管理、維護及服務、建置資訊服務網、辦理納骨塔設施改善，提供優質殯葬環境，以符合民眾需求。</p>	

以前年度部分：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
壹、行政管理		1. 分攤2019高雄燈會藝術節小提燈設計及製作勞務採購案	依計畫實施內容完成	
		2. 分攤高雄市政府108年新春春聯及賀卡印製案	依計畫實施內容完成	

貳、設施企劃管理	1. 旗山殯儀館新建工程	107年辦理3次市民協商，108年4月22日召開說明會，將依計畫實施內容持續與市民溝通。	依計畫實施內容持續與市民溝通，積極辦理。
	2. 杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程	依計畫實施內容完成	
	3. 橋頭殯儀館擴充設置案先期規劃(含興辦事業計畫)暨環境影響評估應辦事項委託技術服務案	本案契約金額1,750,000元，108年度實支數962,500元、保留數787,500元，108年11月5日通知廠商文到次日60日內提出興辦事業計畫，致無法於年底前完成驗收結案付款作業需辦理預算保留作業，將依契約進度執行，以期完成驗收辦理結案。	將依契約進度執行，積極辦理以期完成驗收辦理結案。
	4. 杉林區及旗山區納骨櫃位工程	依計畫實施內容完成	
參、多元墓政管理	1. 分攤2019年市政行銷宣導品印製案	依計畫實施內容完成	
	2. 杉林區及旗山區納骨櫃位工程	依計畫實施內容完成	

四、其他重要說明：無

高雄市殯 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	471,434,000	-	471,434,000
				經資門總計	471,434,000	-	471,434,000
				經常門合計	471,434,000	-	471,434,000
01				03030000000 罰款及賠償收入	1,600,000	-	1,600,000
	01			03030310000 高雄市殯葬管理處	1,600,000	-	1,600,000
		01		03030310100 罰金罰鍰及怠金	1,600,000	-	1,600,000
			01	03030310101 罰金罰鍰	1,600,000	-	1,600,000
02				04030000000 規費收入	467,076,000	-	467,076,000
	01			04030310000 高雄市殯葬管理處	467,076,000	-	467,076,000
		01		04030310200 使用規費收入	467,076,000	-	467,076,000
			01	04030310204 資料使用費	8,000	-	8,000
			02	04030310213 場地設施使用費	467,068,000	-	467,068,000
03				06030000000 財產收入	2,704,000	-	2,704,000
	01			06030310000 高雄市殯葬管理處	2,704,000	-	2,704,000
		01		06030310100 財產孳息	2,694,000	-	2,694,000
			01	06030310102 租金收入	1,956,000	-	1,956,000

葬管理處

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
494,025,859	244,800	-	494,270,659	22,836,659	104.84%
494,025,859	244,800	-	494,270,659	22,836,659	104.84%
494,025,859	244,800	-	494,270,659	22,836,659	104.84%
977,777	-	-	977,777	-622,223	61.11%
977,777	-	-	977,777	-622,223	61.11%
977,777	-	-	977,777	-622,223	61.11%
977,777	-	-	977,777	-622,223	61.11%
474,408,052	244,800	-	474,652,852	7,576,852	101.62%
474,408,052	244,800	-	474,652,852	7,576,852	101.62%
474,408,052	244,800	-	474,652,852	7,576,852	101.62%
8,300	-	-	8,300	300	103.75%
474,399,752	244,800	-	474,644,552	7,576,552	101.62%
10,204,607	-	-	10,204,607	7,500,607	377.39%
10,204,607	-	-	10,204,607	7,500,607	377.39%
10,070,380	-	-	10,070,380	7,376,380	373.81%
1,945,634	-	-	1,945,634	-10,366	99.47%

高雄市殯
歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			02	06030310103 權利金	738,000	-	738,000
			02	06030310500 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
			01	06030310501 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
04				11030000000 其他收入	54,000	-	54,000
	01			11030310000 高雄市殯葬管理處	54,000	-	54,000
		01		11030310200 雜項收入	54,000	-	54,000
			01	11030310201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	11030310210 其他雜項收入	54,000	-	54,000

葬管理處

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
8,124,746	-	-	8,124,746	7,386,746	1100.91%
134,227	-	-	134,227	124,227	1342.27%
134,227	-	-	134,227	124,227	1342.27%
8,435,423	-	-	8,435,423	8,381,423	15621.15%
8,435,423	-	-	8,435,423	8,381,423	15621.15%
8,435,423	-	-	8,435,423	8,381,423	15621.15%
25	-	-	25	25	-
8,435,398	-	-	8,435,398	8,381,398	15621.11%

高雄市殯 歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	325,322,335	1,645,794	326,968,129
01				00030000000 高雄市政府民政局主管	313,857,000	1,645,794	315,502,794
	01			00030310000 高雄市政府殯葬管理處	313,857,000	1,645,794	315,502,794
				經常門合計	219,268,000	1,299,755	220,567,755
				資本門合計	94,589,000	346,039	94,935,039
		01		33030310100 一般行政	156,267,000	687,144	156,954,144
			01	33030310101 行政管理	156,267,000	687,144	156,954,144
				010000人事費	107,369,000	-	107,369,000
				020000業務費	48,662,000	687,144	49,349,144
				030000設備及投資*	110,000	-	110,000
				040000獎補助費	126,000	-	126,000
		02		33030311000 殯葬業務	157,590,000	958,650	158,548,650
			01	33030311001 火葬殯殮管理*	69,324,000	958,650	70,282,650
				020000業務費	37,549,000	795,975	38,344,975
				030000設備及投資*	31,775,000	162,675	31,937,675

葬管理處

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
315,281,390	1,480,850	1,992,999	318,755,239	-8,212,890	97.49%	
303,816,055	1,480,850	1,992,999	307,289,904	-8,212,890	97.4%	
303,816,055	1,480,850	1,992,999	307,289,904	-8,212,890	97.4%	
213,934,582	-	98,500	214,033,082	-6,534,673	97.04%	
89,881,473	1,480,850	1,894,499	93,256,822	-1,678,217	98.23%	
150,436,545	-	-	150,436,545	-6,517,599	95.85%	
150,436,545	-	-	150,436,545	-6,517,599	95.85%	
100,876,274	-	-	100,876,274	-6,492,726	93.95%	
49,324,460	-	-	49,324,460	-24,684	99.95%	預算增減數687,144元=第二預備金687,144元
109,811	-	-	109,811	-189	99.83%	
126,000	-	-	126,000	-	100%	
153,379,510	1,480,850	1,992,999	156,853,359	-1,695,291	98.93%	
68,887,488	-	1,384,399	70,271,887	-10,763	99.98%	
38,238,628	-	98,500	38,337,128	-7,847	99.98%	預算增減數795,975元=第二預備金958,650元+經費流用-162,675元
30,648,860	-	1,285,899	31,934,759	-2,916	99.99%	預算增減數162,675元=經費流用162,675元

高雄市殯 歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
			02	33030311002 設施企劃管理	42,389,000	-	42,389,000
				020000業務費	389,000	-	389,000
				030000設備及投資*	42,000,000	-	42,000,000
			03	33030311003 殯儀服務管理	344,000	-	344,000
				020000業務費	344,000	-	344,000
			04	33030311004 多元基政管理*	45,533,000	-	45,533,000
				020000業務費	24,829,000	-183,364	24,645,636
				030000設備及投資*	20,704,000	183,364	20,887,364
02				00700000000 統籌支撥科目	11,465,335	-	11,465,335
	01			00700050000 退撫金	9,577,654	-	9,577,654
		01		75700050200 退撫金	9,577,654	-	9,577,654
			01	75700050201 退撫金	9,577,654	-	9,577,654
				010000人事費	9,577,654	-	9,577,654
	02			00700060000 公務人員待遇福利	1,576,495	-	1,576,495
		01		89700060200 公務人員待遇福利	1,576,495	-	1,576,495

葬管理處

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
39,424,161	1,480,850	-	40,905,011	-1,483,989	96.5%	
388,501	-	-	388,501	-499	99.87%	
39,035,660	1,480,850	-	40,516,510	-1,483,490	96.47%	
344,000	-	-	344,000	-	100%	
344,000	-	-	344,000	-	100%	
44,723,861	-	608,600	45,332,461	-200,539	99.56%	
24,636,719	-	-	24,636,719	-8,917	99.96%	預算增減數-
20,087,142	-	608,600	20,695,742	-191,622	99.08%	183,364元=經費流 用-183,364元
11,465,335	-	-	11,465,335	-	100%	預算增減數183,364 元=經費流用 183,364元
9,577,654	-	-	9,577,654	-	100%	
9,577,654	-	-	9,577,654	-	100%	
9,577,654	-	-	9,577,654	-	100%	
9,577,654	-	-	9,577,654	-	100%	
1,576,495	-	-	1,576,495	-	100%	
1,576,495	-	-	1,576,495	-	100%	

高雄市殯
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
			01	89700060201 公務人員待遇福利	1,576,495	-	1,576,495
				010000人事費	1,576,495	-	1,576,495
	03			00700070000 災害準備金	311,186	-	311,186
		01		89700070300 災害準備金	311,186	-	311,186
			01	89700070301 災害準備金*	311,186	-	311,186
				030000設備及投資*	311,186	-	311,186

葬管理處

別決算表

108年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,576,495	-	-	1,576,495	-	100%	
1,576,495	-	-	1,576,495	-	100%	
311,186	-	-	311,186	-	100%	
311,186	-	-	311,186	-	100%	
311,186	-	-	311,186	-	100%	
311,186	-	-	311,186	-	100%	

高雄市殯
以前年度歲入來

經常門

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數			
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
104					經資門總計	9,188,450	210,196	-	-	
					經常門合計	9,188,450	210,196	-	-	
					104年度小計	338,600	-	-	-	
105	03	031	01	01	罰款及賠償收入	338,600	-	-	-	
					高雄市殯葬管理處	338,600	-	-	-	
						罰金罰鍰及息金	338,600	-	-	
						罰金罰鍰	338,600	-	-	
						105年度小計	8,160,000	210,196	-	-
106	03	031	01	01	罰款及賠償收入	8,160,000	-	-	-	
					高雄市殯葬管理處	8,160,000	-	-	-	
						罰金罰鍰及息金	8,160,000	-	-	
						罰金罰鍰	8,160,000	-	-	
						其他收入	-	210,196	-	-
107	11	031	02	10	高雄市殯葬管理處	-	210,196	-	-	
					雜項收入	-	210,196	-	-	
						其他雜項收入	-	210,196	-	-
						106年度小計	401,850	-	-	-
						規費收入	401,850	-	-	-
107	04	031	02	13	高雄市殯葬管理處	401,850	-	-	-	
					使用規費收入	401,850	-	-	-	
						場地設施使用費	401,850	-	-	-
						107年度小計	288,000	-	-	-
						罰款及賠償收入	288,000	-	-	-
107	03	031	01	01	高雄市殯葬管理處	288,000	-	-	-	
					罰金罰鍰及息金	288,000	-	-	-	
						罰金罰鍰	288,000	-	-	

葬管理處

源別轉入數決算表

108年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
689,179	210,196	-	-	8,499,271	-
689,179	210,196	-	-	8,499,271	-
77,000	-	-	-	261,600	-
77,000	-	-	-	261,600	-
77,000	-	-	-	261,600	-
77,000	-	-	-	261,600	-
77,000	-	-	-	261,600	-
10,079	210,196	-	-	8,149,921	-
10,079	-	-	-	8,149,921	-
10,079	-	-	-	8,149,921	-
10,079	-	-	-	8,149,921	-
10,079	-	-	-	8,149,921	-
-	210,196	-	-	-	-
-	210,196	-	-	-	-
-	210,196	-	-	-	-
-	210,196	-	-	-	-
314,100	-	-	-	87,750	-
314,100	-	-	-	87,750	-
314,100	-	-	-	87,750	-
314,100	-	-	-	87,750	-
314,100	-	-	-	87,750	-
288,000	-	-	-	-	-
288,000	-	-	-	-	-
288,000	-	-	-	-	-
288,000	-	-	-	-	-
288,000	-	-	-	-	-

高雄市殯

以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
107	03	031	01	10	合 計	-	26,001,740	-	-
					經資門總計	-	26,001,740	-	-
					經常門合計	-	336,835	-	-
					資本門合計	-	25,664,905	-	-
					107年度小計	-	26,001,740	-	-
					高雄市政府民政局主管	-	26,001,740	-	-
					高雄市殯葬管理處	-	26,001,740	-	-
					一般行政	-	134,752	-	-
					行政管理	-	134,752	-	-
					業務費	-	134,752	-	-
					殯葬業務	-	25,866,988	-	-
					設施企劃管理*	-	18,471,905	-	-
					設備及投資*	-	18,471,905	-	-
					多元墓政管理	-	7,395,083	-	-
業務費	-	202,083	-	-					
設備及投資*	-	7,193,000	-	-					

葬管理處

別轉入數決算表

108年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	10,214,240	-	-	-	15,787,500
-	10,214,240	-	-	-	15,787,500
-	336,835	-	-	-	-
-	9,877,405	-	-	-	15,787,500
-	10,214,240	-	-	-	15,787,500
-	10,214,240	-	-	-	15,787,500
-	10,214,240	-	-	-	15,787,500
-	134,752	-	-	-	-
-	134,752	-	-	-	-
-	134,752	-	-	-	-
-	10,079,488	-	-	-	15,787,500
-	2,684,405	-	-	-	15,787,500
-	2,684,405	-	-	-	15,787,500
-	7,395,083	-	-	-	-
-	202,083	-	-	-	-
-	7,193,000	-	-	-	-

高雄市殯葬管理處

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
資產	44,560,174	65,107,459	負債	26,404,867	44,918,024
流動資產	44,560,174	65,107,459	流動負債	26,404,867	44,918,024
專戶存款	24,924,017	44,918,024	應付帳款	1,480,850	0
應收帳款	8,744,071	9,188,450	存入保證金	12,214,623	24,122,370
其他應收款	0	210,196	應付代收款	12,709,394	7,161,767
預付款	10,892,086	10,790,789	應付保管款	0	13,633,887
			淨資產	18,155,307	20,189,435
			資產負債淨額	18,155,307	20,189,435
			資產負債淨額	18,155,307	20,189,435
合 計	44,560,174	65,107,459	合 計	44,560,174	65,107,459
附 註			附 註		
保管有價證券	-	5,000	應付保管有價證券	-	5,000
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	25,720,000	25,150,000	應付保證品	25,720,000	25,150,000
債權憑證	6	5			
待抵銷債權憑證	-6	-5			

高雄市殯葬管理處

資本資產表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
固定資產	9,725,727,592	9,597,379,153	資本資產總額	9,728,331,387	9,600,284,712
土地	9,028,400,999	8,977,803,711	資本資產總額	9,728,331,387	9,600,284,712
土地改良物	11,218,853	9,681,203			
房屋建築及設備	477,923,353	475,864,939			
機械及設備	23,429,321	30,523,912			
交通及運輸設備	1,139,063	1,434,027			
雜項設備	8,738,865	7,702,639			
購建中固定資產	174,877,138	94,368,722			
無形資產	2,603,795	2,905,559			
無形資產	2,603,795	2,905,559			
合 計	9,728,331,387	9,600,284,712	合 計	9,728,331,387	9,600,284,712

高雄市殯葬管理處

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	44,918,024
1. 專戶存款	44,918,024
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	800,528,154
1. 本年度歲入	494,270,659
(1) 實現數	494,025,859
(2) 應收數	244,800
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	444,379
(1) 以前年度轉入實現數	689,179
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	-244,800
3. 歲入保留數	210,196
(1) 以前年度轉入實現數	210,196
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	0
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	-11,907,747
13. 應付代收款淨增(減)數	5,547,627
14. 應付保管款淨增(減)數	-13,633,887
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	325,724,482
(1) 本年度歲出撥款	315,412,055
(2) 以前年度歲出撥款	10,184,872
(3) 退還以前年度歲入繳庫款	127,555
(4) 退還以前年度預收繳庫款	

高雄市殯葬管理處

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	-127,555
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
(3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4)審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
(5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6)審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	-127,555
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	845,446,178
付項	
一、本期支出	820,522,161
1. 本年度歲出	318,755,239
(1)實現數	315,281,390
(2)應付數	1,480,850
(3)保留數	1,992,999
2. 歲出應付數	-1,480,850
(1)以前年度轉入實現數	
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	-1,480,850
3. 歲出保留數	8,221,241
(1)以前年度轉入實現數	10,214,240
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增保留數(-)	-1,992,999
4. 材料淨增(減)數	
5. 暫付款淨增(減)數	
6. 預付款淨增(減)數	101,297
7. 預付其他基金款淨增(減)數	

高雄市殯葬管理處

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
8. 預付其他政府款淨增(減)數	
9. 存出保證金淨增(減)數	
10. 抵繳收入實物淨增(減)數	
11. 繳付公庫數	494,925,234
(1) 本年度歲入繳庫	494,025,859
(2) 以前年度歲入繳庫	899,375
(3) 以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4) 本年度預收款繳庫	
(5) 應收剔除經費繳庫	
(6) 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	24,924,017
1. 專戶存款	24,924,017
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	845,446,178

高雄市殯葬管理處
平衡表科目明細表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	24,924,017	
			11010303專戶存款	974,395	-	
			11010304集中支付	23,949,622	-	
			110303應收帳款	-	8,744,071	
			110901預付款	-	10,892,086	
			11090199墊付款	10,892,086	-	
			190301保證品	-	25,720,000	
			190401債權憑證	-	6	
			190501待抵銷債權憑證	-	-6	
			210301應付帳款	-	1,480,850	
			211201存入保證金	-	12,214,623	
			21120101押標金	140,000	-	
			21120102履約保證金	4,688,307	-	
			21120103保固金	7,363,784	-	
			211201104差額保證金	22,532	-	
			211301應付代收款	-	12,709,394	
			21130101公保費	64,422	-	
			21130102勞保費	106	-	
			21130103健保費	15,093	-	
			21130107其他	851,338	-	
			21130108勞退金	40,502	-	
			21130112水電費	2,934	-	
			21130199代辦經費	11,734,999	-	
			290301應付保證品	-	25,720,000	
			310101資產負債淨額	-	18,155,307	

高雄市殯葬管理處

資本資產變動表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	8,977,803,711	0	328,609,227	278,011,939	0	9,028,400,999
土地改良物	11,703,702	-2,022,499	2,403,481	299	-865,532	11,218,853
房屋建築及設備	614,188,199	-138,323,260	13,591,443	29,400	-11,503,629	477,923,353
機械及設備	201,576,842	-171,052,930	27,495,470	45,813,597	11,223,536	23,429,321
交通及運輸設備	8,084,342	-6,650,315	89,800	158,900	-225,864	1,139,063
雜項設備	104,785,389	-97,082,750	2,832,337	380,200	-1,415,911	8,738,865
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,918,142,185	-415,131,754	375,021,758	324,394,335	-2,787,400	9,550,850,454
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	94,368,722	0	97,665,128	17,156,712	0	174,877,138
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,905,559	0	30,000	331,764	0	2,603,795
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	97,274,281	0	97,695,128	17,488,476	0	177,480,933
合 計	10,015,416,466	-415,131,754	472,716,886	341,882,811	-2,787,400	9,728,331,387

差異說明：

- 一、本年度資本資產成本變動增加數合計=472,716,886元=設備及投資預算執行增加數100,007,563元+購建中固定資產轉列17,157,011元+其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)355,552,312元。
- 二、設備及投資預算執行增加數100,007,563元=本年度設備及投資預算執行金額90,192,659元+以前年度設備及投資保留預算執行金額9,877,405元-財產管理系統無法登入財產帳62,501元。
 1. 房屋建築及設備預算執行增加數=本年度房屋建築及設備預算執行金額60,501,474元+以前年度房屋建築及設備保留預算執行金額9,877,405元-財產管理系統無法登入財產帳62,501元。
財產管理系統無法登入財產帳明細如下：
 - (1). 杉林第四公墓植栽撫育費62,501元，無須入財產帳。
 2. 機械及設備預算執行增加數=本年度機械及設備預算執行金額26,828,848元+以前年度機械及設備保留預算執行金額0元-財產管理系統無法登入財產帳0元。
 3. 雜項設備預算執行增加數=本年度雜項設備預算執行金額2,832,337元+以前年度雜項設備保留預算執行金額0元-財產管理系統無法登入財產帳0元。
 4. 電腦軟體預算執行增加數=本年度電腦軟體預算執行金額30,000元。
- 三、其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)355,552,312元，說明如下：
 1. 土地328,609,227元，係依分割、公告現值調整入帳或由農業局撥入所致。
 2. 土地改良物1,696,921元，係屬108年墊付款經費，預計於109年轉正。
 3. 機械及設備25,246,164元，係補列以前年度成本。

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計數	494,925,234	0	0	0
本年度收入	494,025,859	0	0	0
03010100 罰金罰鍰	977,777	0	0	0
04020400 資料使用費	8,300	0	0	0
04021300 場地設施使用費	474,399,752	0	0	0
06010200 租金收入	1,945,634	0	0	0
06010300 權利金	8,124,746	0	0	0
06050100 廢舊物資售價	134,227	0	0	0
11020100 收回以前年度歲出	25	0	0	0
11021000 其他雜項收入	8,435,398	0	0	0
以前年度收入	899,375	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	899,375	0	0	0
104年度 03010100 罰金罰鍰	77,000	0	0	0
105年度 03010100 罰金罰鍰	10,079	0	0	0
105年度 11021000 其他雜項收入	210,196	0	0	0
106年度 04021300 場地設施使用費	314,100	0	0	0
107年度 03010100 罰金罰鍰	288,000	0	0	0

葬管理處

付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	494,925,234
0	0	0	0	494,025,859
0	0	0	0	977,777
0	0	0	0	8,300
0	0	0	0	474,399,752
0	0	0	0	1,945,634
0	0	0	0	8,124,746
0	0	0	0	134,227
0	0	0	0	25
0	0	0	0	8,435,398
0	0	0	0	899,375
0	0	0	0	899,375
0	0	0	0	77,000
0	0	0	0	10,079
0	0	0	0	210,196
0	0	0	0	314,100
0	0	0	0	288,000

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

高雄市殯
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計數	325,495,630	1,696,665	0	0
本年度	315,281,390	0	0	0
一、本年度經費	303,816,055	0	0	0
0133010100 行政管理	150,326,734	0	0	0
0133010100* 行政管理	109,811	0	0	0
0133100100 火葬殯殮管理	38,238,628	0	0	0
0133100100* 火葬殯殮管理	30,648,860	0	0	0
0133100200 設施企劃管理	388,501	0	0	0
0133100200* 設施企劃管理	39,035,660	0	0	0
0133100300 殯儀服務管理	344,000	0	0	0
0133100400 多元墓政管理	24,636,719	0	0	0
0133100400* 多元墓政管理	20,087,142	0	0	0
二、統籌科目	11,465,335	0	0	0
0675020100 退撫金	9,577,654	0	0	0
0989020100 公務人員待遇福利	1,576,495	0	0	0
0989030100* 災害準備金	311,186	0	0	0
以前年度	10,214,240	0	0	0

葬管理處

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
127,555	0	1,595,368	325,724,482	19,261,349
0	0	0	315,281,390	3,473,849
0	0	0	303,816,055	3,473,849
0	0	0	150,326,734	0
0	0	0	109,811	0
0	0	0	38,238,628	98,500
0	0	0	30,648,860	1,285,899
0	0	0	388,501	0
0	0	0	39,035,660	1,480,850
0	0	0	344,000	0
0	0	0	24,636,719	0
0	0	0	20,087,142	608,600
0	0	0	11,465,335	0
0	0	0	9,577,654	0
0	0	0	1,576,495	0
0	0	0	311,186	0
127,555	0	29,368	10,312,427	15,787,500

支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
一、以前年度應付(保留)數	10,214,240	0	0	0
107年度 0133010100 行政管理	134,752	0	0	0
107年度 0133100200* 設施企劃管理	2,684,405	0	0	0
107年度 0133100400 多元墓政管理	202,083	0	0	0
107年度 0133100400* 多元墓政管理	7,193,000	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 03010100 罰金罰鍰	0	0	0	0
107年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0
墊付案	0	1,696,665	0	0
10703031330101102001 107年度臨時人員因應待遇調整所需 經費	0	0	0	0
10803031331004203001 107年內門區第九公墓及甲仙區第四 公墓道路及擋土牆復健工程	0	1,696,665	0	0

葬管理處

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	29,368	10,184,872	15,787,500
0	0	0	134,752	0
0	0	29,368	2,655,037	15,787,500
0	0	0	202,083	0
0	0	0	7,193,000	0
127,555	0	0	127,555	0
34,205	0	0	34,205	0
93,350	0	0	93,350	0
0	0	1,566,000	130,665	0
0	0	1,566,000	-1,566,000	0
0	0	0	1,696,665	0

高雄市殯葬管理處
收入支出彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	819,995,141	1,006,609,042	-186,613,901
公庫撥入數	325,724,482	531,829,841	-206,105,359
罰款及賠償收入	977,777	4,028,532	-3,050,755
規費收入	474,652,852	468,188,343	6,464,509
財產孳息收入	10,070,380	2,286,737	7,783,643
廢舊物資售價收入	134,227	187,136	-52,909
其他收入	8,435,423	88,453	8,346,970
支出	821,901,714	980,871,415	-158,969,701
繳付公庫數	494,925,234	475,734,017	19,191,217
人事支出	112,030,423	102,840,757	9,189,666
業務支出	113,269,143	238,880,218	-125,611,075
增購財產支出	101,550,914	163,290,423	-61,739,509
其他獎補捐助	126,000	126,000	-
收支餘絀	-1,906,573	25,737,627	-27,644,200

高雄市殯
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				0003000000 高雄市政府民政局主管	100,876,274	113,030,808	126,000	-	214,033,082
	001			0003031000 高雄市殯葬管理處	100,876,274	113,030,808	126,000	-	214,033,082
		01		330303101330100 一般行政	100,876,274	49,324,460	126,000	-	150,326,734
			01	330303101330101 行政管理	100,876,274	49,324,460	126,000	-	150,326,734
			02	330303101331000 殯葬業務	-	63,607,848	-	-	63,607,848
			01	330303101331001 火葬殯殮管理	-	38,238,628	-	-	38,238,628
			02	330303101331002 設施企劃管理	-	388,501	-	-	388,501
			03	330303101331003 殯儀服務管理	-	344,000	-	-	344,000
			04	330303101331004 多元墓政管理	-	24,636,719	-	-	24,636,719
				小計	100,876,274	112,932,308	126,000	-	213,934,582
				保留數					
			01	330303101331000 殯葬業務	-	98,500	-	-	98,500
			01	330303101331001 火葬殯殮管理	-	98,500	-	-	98,500
			02	330303101331004 多元墓政管理	-	-	-	-	-
				保留小計	-	98,500	-	-	98,500
				合 計	100,876,274	113,030,808	126,000	-	214,033,082

葬管理處

科目分析表

108 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	93,256,822	-	93,256,822	307,289,904
-	-	93,256,822	-	93,256,822	307,289,904
-	-	109,811	-	109,811	150,436,545
-	-	109,811	-	109,811	150,436,545
-	-	91,252,512	-	91,252,512	154,860,360
-	-	30,648,860	-	30,648,860	68,887,488
-	-	40,516,510	-	40,516,510	40,905,011
-	-	-	-	-	344,000
-	-	20,087,142	-	20,087,142	44,723,861
-	-	91,362,323	-	91,362,323	305,296,905
-	-	1,894,499	-	1,894,499	1,992,999
-	-	1,285,899	-	1,285,899	1,384,399
-	-	608,600	-	608,600	608,600
-	-	1,894,499	-	1,894,499	1,992,999
-	-	93,256,822	-	93,256,822	307,289,904

高雄市殯
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
02				0070000000 統籌支撥科目	11,154,149				11,154,149
	001			0070005000 退撫金	9,577,654				9,577,654
		01		75700050200 退撫金	9,577,654				9,577,654
			01	75700050201 退撫金	9,577,654				9,577,654
	002			00700060000 公務人員待遇福利	1,576,495				1,576,495
		01		89700060200 公務人員待遇福利	1,576,495				1,576,495
			01	89700060201 公務人員待遇福利	1,576,495				1,576,495
	003			00700070000 災害準備金					
		01		89700070300 災害準備金					
			01	89700070301 災害準備金					
				小計	11,154,149				11,154,149
				合 計	11,154,149				11,154,149

葬管理處

科目分析表

108 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		311,186		311,186	11,465,335
					9,577,654
					9,577,654
					9,577,654
					1,576,495
					1,576,495
					1,576,495
		311,186		311,186	311,186
		311,186		311,186	311,186
		311,186		311,186	311,186
		311,186		311,186	11,465,335
		311,186		311,186	11,465,335

高雄市殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	各項補助費				退休金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合 計	1,576,495			1,576,495	5,310,806			5,310,806
退撫金					5,310,806			5,310,806
公務人員待 遇福利	1,576,495			1,576,495				
災害準備金								

高雄市殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	撫卹金				人事費			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合 計					4,266,848			4,266,848
退撫金					4,266,848			4,266,848
公務人員待遇福利								
災害準備金								

高雄市殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	業務費				獎補助費			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合 計								
退撫金								
公務人員待遇福利								
災害準備金								

高雄市殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	設備及投資				總計			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合 計	311,186			311,186	11,465,335	-	-	11,465,335
退撫金					9,577,654			9,577,654
公務人員待 遇福利					1,576,495			1,576,495
災害準備金	311,186			311,186	311,186			311,186

高雄市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱				
	行政管理	火葬殯殮管理	設施企劃管理	殯儀服務管理	多元墓政管理
0100 人事費	100,876,274				
0103 法定編制人員待遇	30,607,375				
0104 約聘僱人員待遇	10,085,736				
0105 技工及工友待遇	14,582,160				
0111 獎金	32,864,524				
0121 其他給與	1,564,267				
0131 加班值班費	2,948,759				
0141 退休退職給付					
0142 退休離職儲金	637,416				
0151 保險	7,586,037				
0200 業務費	49,324,460	38,238,628	388,501	344,000	24,636,719
0201 教育訓練費	14,000				
0202 水電費		10,494,391			2,495,541
0203 通訊費	77,316	93,456	12,000	12,346	434,780
0211 土地租金					356,526
0213 資訊服務費	76,518	222,462			422,855
0214 其他業務租金	137,556				39,200
0221 稅捐及規費	315,884				6,300
0231 保險費	22,090	106,954			204,899
0241 兼職費	4,064				
0249 臨時人員酬金	42,761,460				
0250 按日按件計資酬金	7,500	15,000	184,700	150,400	92,500
0251 委辦費					6,028,272
0271 物品	5,320	14,024,696	36,400	7,128	450,971
0279 一般事務費	5,220,376	2,352,042	155,401	174,126	9,979,485
0281 房屋建築養護費	311,343	632,078			1,526,009
0282 車輛及辦公器具養護費	41,818				
0283 設施及機械設備養護費	107,430	10,294,189			2,599,381
0291 國內旅費	78,985				
0294 運費		3,360			
0298 特別費	142,800				
0300 設備及投資	109,811	30,648,860	40,516,510		20,087,142
0302 房屋建築及設備費		1,584,286	40,516,510		32,000
0303 公共建設及設施費					19,774,212
0304 機械設備費		26,077,247			70,875
0306 資訊軟硬體設備費	109,811	183,390			91,489
0319 雜項設備費		2,803,937			118,566
0400 獎補助費	126,000				
0456 獎勵及慰問	126,000				
小計	150,436,545	68,887,488	40,905,011	344,000	44,723,861
保留數					
0200 業務費		98,500			
0283 設施及機械設備養護費		98,500			
0300 設備及投資		1,285,899			608,600
0302 房屋建築及設備費		1,285,899			
0303 公共建設及設施費					608,600
保留小計		1,384,399			608,600
合計	150,436,545	70,271,887	40,905,011	344,000	45,332,461

高雄市殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱			
	退撫金	公務人員待遇福利	災害準備金	合計
0100 人事費	9,577,654	1,576,495		112,030,423
0103 法定編制人員待遇				30,607,375
0104 約聘僱人員待遇				10,085,736
0105 技工及工友待遇				14,582,160
0111 獎金				32,864,524
0121 其他給與		1,576,495		3,140,762
0131 加班值班費				2,948,759
0141 退休退職給付	7,863,059			7,863,059
0142 退休離職儲金	1,714,595			2,352,011
0151 保險				7,586,037
0200 業務費				112,932,308
0201 教育訓練費				14,000
0202 水電費				12,989,932
0203 通訊費				629,898
0211 土地租金				356,526
0213 資訊服務費				721,835
0214 其他業務租金				176,756
0221 稅捐及規費				322,184
0231 保險費				333,943
0241 兼職費				4,064
0249 臨時人員酬金				42,761,460
0250 按日按件計資酬金				450,100
0251 委辦費				6,028,272
0271 物品				14,524,515
0279 一般事務費				17,881,430
0281 房屋建築養護費				2,469,430
0282 車輛及辦公器具養護費				41,818
0283 設施及機械設備養護費				13,001,000
0291 國內旅費				78,985
0294 運費				3,360
0298 特別費				142,800
0300 設備及投資			311,186	91,673,509
0302 房屋建築及設備費				42,132,796
0303 公共建設及設施費			311,186	20,085,398
0304 機械設備費				26,148,122
0306 資訊軟硬體設備費				384,690
0319 雜項設備費				2,922,503
0400 獎補助費				126,000
0456 獎勵及慰問				126,000
小計	9,577,654	1,576,495	311,186	316,762,240
保留數				
0200 業務費				98,500
0283 設施及機械設備養護費				98,500
0300 設備及投資				1,894,499
0302 房屋建築及設備費				1,285,899
0303 公共建設及設施費				608,600
保留小計				1,992,999
合計	9,577,654	1,576,495	311,186	318,755,239

高雄市殯葬管理處

人事費明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	33,500,000	-	33,500,000	30,607,375	-2,892,625	-8.63%	50	48	職員48人 (含職代1 人)、約 聘僱26 人、駕駛1 人、技工 友35人。
二、約聘僱人員待遇	16,236,000	-	16,236,000	10,085,736	-6,150,264	-37.88%	26	26	
三、技工及工友待遇	16,224,000	-	16,224,000	14,582,160	-1,641,840	-10.12%	36	36	
四、獎金	28,186,000	-	28,186,000	32,864,524	4,678,524	16.6%			
五、其他給與	1,192,000	-	1,192,000	1,564,267	372,267	31.23%			
六、加班值班費	3,638,000	-	3,638,000	2,948,759	-689,241	-18.95%			
七、退休離職儲金	600,000	-	600,000	637,416	37,416	6.24%			
八、保險	7,793,000	-	7,793,000	7,586,037	-206,963	-2.66%			
合 計	107,369,000	-	107,369,000	100,876,274	-6,492,726	-6.05%			

高雄市殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
104	合計	8,744,071	-	8,744,071	77.26%	係陳中益(旗山享安生命館)違反殯葬管理條例罰鍰,已送強制執行採分期繳納,將積極辦理執行催繳。 (4)應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	104年度小計	261,600	-	261,600		
	罰款及賠償收入	261,600	-	261,600		
	罰金罰鍰及息金	261,600	-	261,600		
	罰金罰鍰	261,600	-	261,600		
105	105年度小計	8,149,921	-	8,149,921	99.88%	薛柯靜江(華川墓園)300,000元已移送強制執行並取得債權憑證、林峯良(橋頭人文館)1,860,000元已移送強制執行、山寬事業股份有限公司(如意生活契約)2,999,921元已移送強制執行、義山生活事業股份有限公司(如意生活契約)2,990,000元已移送強制執行,將積極辦理執行催繳。 (4)應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	罰款及賠償收入	8,149,921	-	8,149,921		
	罰金罰鍰及息金	8,149,921	-	8,149,921		
	罰金罰鍰	8,149,921	-	8,149,921		
	106	106年度小計	87,750	-		
規費收入	87,750	-	87,750			
使用規費收入	87,750	-	87,750			
場地設施使用費	87,750	-	87,750			
108	108年度小計	244,800	-	244,800	0.05%	係陳麗雯使用冷凍櫃設施規費,108年9月25日高市殯處雄字第10870745700號函通知繳納,現在訴願審議中,待訴願結果確認後,將儘速辦理催繳。 (5)其他零星計畫之保留款。
	規費收入	244,800	-	244,800		
	使用規費收入	244,800	-	244,800		
	場地設施使用費	244,800	-	244,800		

說明:

1. 本表「年度」欄按年度順序,「科目名稱」欄按來源別細目逐項填列,金額應與歲入來源別決算表及以前年度歲入轉入數決算表所列金額一致,每一年度應結一小計,各年度小計應結一合計。
2. 百分率欄應按各細目歲入保留合計金額占該細目預算數或以前年度轉入數百分率計算。
3. 表列歲入保留均應詳列其原因及因應改善措施:(1)各項建設工程按實際進度核算配合款或補助款,或補助單位正審核中,致尚未繳納、撥款,仍需辦理保留。(2)部分稅課收入尚未收取,仍需辦理保留。(3)市(縣)財產尚未完成標售作業、或因標售價款分期收取而保留。(4)應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。(5)其他零星計畫之保留款。

高雄市殯葬管理處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	合計	22,836,659		
108	108年度經常門小計	22,836,659		
	罰款及賠償收入	-622,223		
	罰金罰鍰及息金	-622,223		
	罰金罰鍰	-622,223	-38.89%	主要係違反殯葬管理條例罰款實際數較預期數減少所致，爾後將依前三年度決算平均數編列預算。
	規費收入	7,576,852		
	使用規費收入	7,576,852		
	資料使用費	300	3.75%	
	場地設施使用費	7,576,552	1.62%	
	財產收入	7,500,607		
	財產孳息	7,376,380		
	租金收入	-10,366	-0.53%	
	權利金	7,386,746	1000.91%	主要係環保金爐委外權利金較預算數增加1,796,258元，增加龍巖(高雄三民鼎金段殯儀館用地興建營運案)投資契約開發權利金556萬元、仁武及橋頭分館家屬休息室委託經營販賣部權利金33,300元等所致，爾後將依實際狀況估列預算。
	廢舊物資售價	124,227		
	廢舊物資售價	124,227	1242.27%	主要係汰換火化爐具暨空污設備之廢鐵等報廢財物出售收入增加所致，爾後將依前三年度決算平均數編列預算。
	其他收入	8,381,423		
	雜項收入	8,381,423		
	收回以前年度歲出	25	100.00%	主要係收回杉林第四公墓暨納骨塔新設工程107年度支出，爾後將依前三年度決算平均數編列預算。
	其他雜項收入	8,381,398	15521.11%	主要係來來起商回饋金20,000元、墳墓廢棄物清除費8,210,150元、勞工退休金、勞保等未結清帳項餘額繳庫134,260元，及廠商分期繳納水費等之利息較預期增加13,916元等所致，爾後將依前三年度決算平均數編列預算。

說明：

1. 本表「年度」欄按年度順序，「科目名稱」欄按來源別細目逐項填列，金額應與歲入來源別決算表(決算數-預算數=餘絀數)及以前年度歲入來源別轉入數決算表(減免、註銷數)所列金額一致，每一年度應結一小計，本年度及以前年度應分別結一合計。
2. 百分率欄應按各細目餘絀數(或減免、註銷數)占該細目預算數或以前年度轉入數百分率計算。
3. 表列減免及註銷數均應詳列其原因：(1)計畫取消、或未獲核定補助、或依實際發包金額補助、或由受補助單位自行籌措財源，致短收而予減免。(2)部分稅課收入，依法更正註銷、或申請撤銷、或適用稅率修正、或已逾稅捐稽徵法規定之徵收期間而予減免。(3)收支對列經費，因經費改由基金或其他預算支應，致相關收入無法實現而減免。(4)應收行政罰鍰等各項收入因列帳已逾4年，依決算法第7條規定免列。(5)因受經濟不景氣影響，致財產實際標售收入減少、或得標人未依約繳款致解約而予減免。(6)溢列應收保留數或規費收入，依法更正、或承租人行蹤不明、或已取得債權憑證等而予註銷。(7)其他零星計畫之減免。餘絀數占預算數達百分之十以上者，應詳列原因及因應改善措施。

高雄市殯 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
107	合計	1,480,850	17,780,499	19,261,349	10.46%
	107年度資本門小計		15,787,500	15,787,500	61.51%
	民政支出		15,787,500	15,787,500	61.51%
	殯葬業務		15,787,500	15,787,500	61.51%
	設施企劃管理		15,787,500	15,787,500	85.47%
108	108年度經常門小計		98,500	98,500	0.16%
	民政支出		98,500	98,500	0.16%
	殯葬業務		98,500	98,500	0.16%
	火葬殯殮管理		98,500	98,500	0.26%
	108年度資本門小計	1,480,850	1,894,499	3,375,349	3.56%
	民政支出	1,480,850	1,894,499	3,375,349	3.56%
	殯葬業務	1,480,850	1,894,499	3,375,349	3.56%
	火葬殯殮管理		1,285,899	1,285,899	4.03%
	設施企劃管理	1,480,850		1,480,850	3.53%

葬管理處 分析表

108年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A07	19,261,349	旗山殯儀館新建工程15,000,000元; 保留原因: 辦理旗山殯儀館新建工程相關經費, 已分別於107年9月及10月辦理3次市民協商, 及108年4月22日召開說明會, 預計109年續行辦理本案工程相關作業, 爰需辦理預算保留, 將依計畫實施內容持續與市民溝通。	
		15,787,500		
		15,787,500		
		15,787,500		
		15,787,500		
經常門	A01	15,000,000	橋頭殯儀館擴充設置案先期規劃(含興辦事業計畫)暨環境影響評估應辦事項委託技術服務案787,500元; 保留原因: 1. 本案動支市府第二預備金1,750,000元。2. 契約金額1,750,000元。3. 本年度實支數962,500元、保留數787,500元, 108年11月5日通知廠商文到次日60日內提出興辦事業計畫, 致無法於年底前完成驗收結案付款作業, 爰需辦理預算保留, 將依契約進度執行, 如期完成驗收辦理結案。	
		787,500		
		98,500		
		98,500		
		98,500		
資本門	C04	98,500	第一殯儀館第一及第三停車場使用執照變更98,500元; 保留原因: 本案尚在工務局建管處申請程序中, 待程序完成後再由交通局核發使用執照變更後才得付款, 爰需辦理預算保留, 待有關審查機關核准後儘速辦理結案。	
		98,500		
		98,500		
		98,500		
		98,500		
資本門	A01	3,375,349	第一殯儀館豎靈區及橋頭殯儀館豎靈區新設工程採購案568,899元; 保留原因: 1. 工程廠商: 博穎室內裝修設計工程有限公司。2. 勞務廠商: 篆瓏設計工程有限公司。3. 工程費: 500,888元。4. 規劃設計監造費: 總包價法51,000元。5. 工程管理費: 提列上限工程費500,888*3.5%=17,531元, 依規定標準提列15,333元未逾提列上限。6. 空污費: 預估數1,678元。7. 本案工程採購案於108年12月31日決標, 履約期限至109年1月20日, 依程序辦理驗收後付款, 無法於年度結案, 爰需辦理預算保留, 將依契約進度執行, 如期完成驗收辦理結案。	
		3,375,349		
		3,375,349		
		1,285,899		
		568,899		
資本門	A10	717,000	108年火化場高壓傳輸線路改善工程採購案717,000元; 保留原因: 1. 工程廠商: 名群水電工程有限公司。2. 勞務廠商: 大承電機技師事務所。3. 工程費: 660,000元。4. 設計監造費: 總包價法55,000元。5. 工程管理費: 工程費660,000*3.5%=23,100元, 依規定標準提列21,888元未逾提列上限。6. 空污費: 2,200元。7. 本年度實支數(工程管理費19,888元及空污費2,200=22,088元), 保留數717,000元。8. 本案工程於108年9月27日廠商提出竣工, 惟廠商對驗收結果提出異議致無法確認竣工是否完成, 待確認履約事項作業, 才可辦理工程及勞務驗收付款作業, 無法於年度結案, 爰需辦理預算保留, 將儘速執行辦理結案。	
		1,480,850		

高雄市殯 歲出保留

中華民國

年度	工作計畫名稱	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
	多元墓政管理		608,600	608,600	2.91%

說明：

1. 本表「年度」欄按年度順序，「工作計畫名稱」欄按工作計畫逐項填列，金額應與歲出機關別決算表及以前年度歲出機關別轉入數決算表所
2. 百分率欄應按各工作計畫歲出保留合計金額占該工作計畫當年度預算數或以前年度轉入數百分率計算。
3. 保留原因分析「經資門」欄，請依工作計畫別區分屬經常門或資本門，並於「保留原因說明及相關改善措施」欄說明保留項目，分別依下列

成之具體原因。
保留原因分類：(1)工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。(2)因財務資金調度困難，致計畫延後辦理延宕或欠周、或提報送審作業遲延、未於年度內辦理完成，仍需繼續辦理。(5)權責機關未能在規定作業期間核發核准文件。(6)補助鄉(鎮、市)度內發包，或因工程合約工期逾預算執行期間，需保留下年度繼續執行。(8)因民意機關之決議或未能適時審議通過相關法案，致進度落後、緩辦。(9)因民眾抗爭致用地尚未取得或未辦妥徵收作業手續，致計畫停頓，或需配合次年度預算致延後執行而予以保留。(10)經費支用辦法尚未確

災害停工搶修，或計畫因法令修訂，而重新擬定或變更工作內容，仍需繼續執行。(12)因補助計畫之獲准核定或補助機關核撥經費較遲。(13)委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。(14)其他零星計畫之保留款等各項原因。

保留經費性質：A. 營繕工程。B. 財物購置。C. 其他。

4. 同一工作計畫，如於相同之保留類型內有不同工作內容，應請於「保留原因說明及相關改善措施」欄內，分列各該主要工作內容之保留金額

葬管理處 分析表

108年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A07	1,480,850	「杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程」委託規劃設計技術服務案1,480,850元; 保留原因: 1. 服務費依水電及建築工程結算建築費金額乘算5.89%。2. 水電部份(工程款13,478,708-營業稅641,843-保險費20,200=12,816,665)*5.89%=754,901元。3. 建築部份(工程款64,906,918-營業稅3,090,806-保險費32,400=61,783,712)*5.89%=3,639,061元。4. 實支數2,913,112元, 保留數1,480,850元。5. 本案為延續性計畫, 委由新工處代辦, 工程已完工結算付款完成, 目前新工處刻正辦理勞務驗收作業, 驗收完成後, 續辦勞務結算付款等作業, 爰無法於年度結案並支付尾款, 爰需辦理預算保留, 將儘速完成驗收辦理結案。	
	A04	608,600		108年「高雄市公立納骨塔櫃位增設及神主牌位增設工程」委託規劃設計及監造技術服務案608,600元; 保留原因: 1. 規劃設計監造費採總包價法1,205,000元。2. 實支數596,400元, 保留數608,600元。3. 本案工程已完工並結算付款完成, 勞務部份尚待取得室內裝修合格證後, 再行辦理勞務驗收作業, 故無法於年度結案並支付尾款, 爰需辦理預算保留, 將依契約進度執行, 如期完成驗收辦理結案。
		608,600		

可金額一致, 每一年度應按經資門分別結一小計, 各年度小計應結一合計。

保留原因類型分類代號及經費性質填入「類型」欄, 並於「保留原因說明及相關改善措施」欄內說明保留項目及未及於年度內執行完

畢或暫緩支付而予保留。(3)工程款、用地取得補償費或預付款等尚未檢據核銷, 或未完成結報手續而予保留。(4)計畫前置規劃作業)基層建設經費, 因尚未提出申請而辦理保留。(7)計畫未確定, 或因配合主體工程進度及其他計畫執行, 或因協調溝通不良而未於年辦或停

定、或計畫歷經多次招標未成、或工程因承包商營運問題, 或與承包商訴訟中及其他應付款項尚待支付而辦理保留。(11)工程因天然

奇干。

高雄市殯葬管理處
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
108	合計	8,212,890	2.51%		6,534,673			1,678,217		
	108年度經常門小計	6,534,673	2.82%		6,534,673			-		
	民政支出	6,534,673	2.96%		6,534,673			-		
	一般行政	6,517,410	4.16%		6,517,410			-		
	行政管理	6,517,410	4.16%	2	6,492,726	係年度中職員退休、留職停薪等原因摺節人事費用。		-		
				3	24,684					
	殯葬業務	17,263	0.03%		17,263			-		
	火葬殯殮管理	7,847	0.02%	3	1,205			-		
	設施企劃管理	499	0.13%	10	6,642			-		
	多元基政管理	8,917	0.04%	10	499			-		
108	108年度資本門小計	1,678,217	1.76%		-			1,678,217		
	民政支出	1,678,217	1.77%		-			1,678,217		
	一般行政	189	0.17%		-			189		
	行政管理	189	0.17%		-		8	189		
	殯葬業務	1,678,028	1.77%		-			1,678,028		
	火葬殯殮管理	2,916	0.01%		-		7	2,916		
	設施企劃管理	1,483,490	3.53%		-		7	1,483,490		
	多元基政管理	191,622	0.92%		-		7	191,622		

- 說明：
1. 本表「年度」欄按年度順序，「工作計畫名稱」欄按工作計畫逐項填列，金額應與歲出機關別決算表（預算數-決算數=賸餘數）及以前年度歲出機關別轉入數決算表（減免、註銷數）所列金額一致，每一年度應結一小計，各年度小計應結一合計。
 2. 百分率欄應按各工作計畫賸餘數（或減免、註銷數）占該工作計畫當年度預算數（或以前年度轉入數）百分率計算。
 3. 賸餘（或減免、註銷）原因分析，請就下列類型分別以代號填寫及註明各類金額，賸餘數（或減免、註銷數）超過預算數或以前年度轉入數百分之十以上者，應詳列原因及因應改善措施：(1)按業務需要而減少支付。(2)實際進用員額較少致人事費節餘。(3)專案經費第一、二預備金未動支。(4)計畫變更致未實施或工作量減少。(5)收支併列預算收入未達而減支。(6)補(捐)助或委辦計畫經費結餘。(7)營繕工程結餘。(8)採購財物結餘。(9)因土地取得問題而未執行。(10)摺節支出。(11)各機關因預算經議會凍結，經費未予支用之賸餘。(12)其他，如金額超過五百萬元者，應敘明主

高雄市殯

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	93,256,822	-	43,418,695	20,382,812	26,148,122
一般行政	109,811	-	-	-	-
行政管理	109,811	-	-	-	-
殯葬業務	91,252,512	-	42,132,796	19,774,212	26,148,122
火葬殯殮管理	30,648,860	-	1,584,286	-	26,077,247
設施企劃管理	40,516,510	-	40,516,510	-	-
多元墓政管理	20,087,142	-	32,000	19,774,212	70,875
小計	91,362,323	-	42,132,796	19,774,212	26,148,122
保留數					
殯葬業務	1,894,499	-	1,285,899	608,600	-
火葬殯殮管理	1,285,899	-	1,285,899	-	-
多元墓政管理	608,600	-	-	608,600	-
保留小計	1,894,499	-	1,285,899	608,600	-

高雄市殯

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	311,186	-	-	311,186	-
災害準備金	311,186	-	-	311,186	-
災害準備金	311,186	-	-	311,186	-
小計	311,186	-	-	311,186	-

葬管理處

出分析表

108年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	

高雄市殯

補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			小計
	政府機關 間之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

葬管理處

經費報告表

108年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	126,000	-	126,000	126,000	
-	126,000	-	126,000	126,000	
-	126,000	-	126,000	126,000	
-	126,000	-	126,000	126,000	

高雄市殯葬管理處
重大計畫執行績效報告表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比	執行未達90%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
火葬殯殮管理-仁武區業務 5套火化爐具暨空污設備工程	78,627,000	64,048,000	-	31,329,000	31,329,000	25,857,000	82.53%	工程已完工結算，未執行數5,472,000元，係空污基金支應，環保局至109年1月20日撥款至本處。	1、工程：107年5月22日。 2、專管：106年12月28日。	1、工程：73,661,242元。 2、專管：2,630,000元。	100.00%	100.00%
設施企劃管理 杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程	114,752,000	109,516,000	1,721,905	42,000,000	43,721,905	43,721,905	100.00%	本案委由新工處辦理：1.委託規劃設計：105年10月14日。(1)第一次變更服務：106年4月19日。(2)第二次變更服務：107年9月3日。2.建築工程：106年7月17日。(1)第一次變更設計：107年2月21日。(2)第二次變更設計：107年9月5日。(3)第三次變更設計：108年3月2日。3.水電工程：106年8月8日。(1)第一次變更設計：108年5月6日	本案委由新工處辦理：1.委託規劃設計：105年10月14日。(1)第一次變更服務：106年4月19日。(2)第二次變更服務：107年9月3日。2.建築工程：106年7月17日。(1)第一次變更設計：107年2月21日。(2)第二次變更設計：107年9月5日。(3)第三次變更設計：108年3月2日。3.水電工程：106年8月8日。(1)第一次變更設計：108年5月6日	100.00%	100.00%	
旗山殯儀館新建工程	273,165,000	15,000,000	15,000,000		15,000,000	-	0.00%	106年3月發奉市府核准，本案現已完成建築物基本設計，為當地居民抗爭為尊重民意於106年9月18日暫緩執行，本案是否繼續執行已重新研擬方案內容，於107年8月3日核示「請加強溝通說明，避免地方以訛傳訛」，分別於107年9月7日、9月20日、10月8日3次市民協商，108年4月22日召開說明會，將依計畫實施內容持續與市民溝通。	委託規劃設計暨監造決標日期：106年7月11日	委託規劃設計暨監造決標金額11,315,790元。	65.00%	56.00%
多元墓政管理 高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程	85,628,000	60,821,000	7,193,000	14,710,000	21,903,000	21,294,400	97.22%		1、工程：108年7月29日。(1)第一次變更設計：108年10月29日。 2、設計監造：108年3月29日。	1、工程：12,750,000元。(1)第一次變更設計：70,508元。 2、設計監造：1,345,000元。	100.00%	95.78%

說明：1. 本表所稱「重大計畫」係指五千萬元以上資本支出計畫（包括營建工程、設備採購及資本門補助等）、上級機關及本機關首長要求列管之工作計畫，依政事別、業務計畫別、工作計畫別及個別計畫名稱，分四層列示。

2. 「計畫總金額」係指一次性或繼續性計畫總金額。
3. 「截至本年度已編列預算數」係一次性者填列本年度預算數，繼續性者填列歷年度（含本年度）預算數。
4. 「可支用預算數」係指以前年度保留數（含應付歲出款及應付歲出保留款）及本年度預算數之合計。
5. 「執行數」係本年度實現數、應付數及賸餘數之合計。

高雄市殯葬管理處

市有財產目錄總表

中華民國108年12月31日

財產性質分類：公務用

製表日期：109年01月20日

財產類別	單位	數量	價值	備考
土地	筆	0		
	公頃	0.000000	0	
土地改良物	個	0	0	
	棟	1		
	平方公尺	75.16		
房屋建築及設備	棟	0		
	平方公尺	0.00	14,128,657	
	個	2		
機械及設備	件	699	17,028,865	
	艘	0		
	架	0		
交通及運輸設備	汽(機)車	20	1,136,027	
	其它	86		
	圖書	4		
雜項設備	冊(套)	239	3,653,048	
	件	0	0	
有價證券	股	0	0	
	利	0	0	
總			35,946,597	

課員王安立

覆核 技師謝宗穎

財產經管人員

課員王安立

主辦會計人員

助理員曾靖淇

機關首長

秘書室 曾錦輝

會計室 陳人華

高雄市政府殯葬管理處 黃順成(甲)

- 說明：
1. 本表數字必須與當年度決算數字相符。
 2. 土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋價證券詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 有價證券詳計券名、稱及數目，其數目以備註欄。
 5. 「價值」欄係扣減累計折舊後之帳面價值，與財產目錄之「帳面價值」同。

高雄市殯葬管理處

市有財產目錄總表

中華民國108年12月31日

財產性質分類：公共用

製表日期：109年01月20日

財產類別	單位	數量	價值	備考
土地	筆	783	9,028,379,924	
	公頃	388.471891		
土地改良物	個	11	11,218,853	
	棟	2		
	平方公尺	6,044.24		
	棟	0	459,194,752	
房屋建築及設備	平方公尺	0.00		
	個	57		
機械及設備	件	86	6,400,456	
	艘	0		
	架	0		
	輛	0	3,036	
交通及運輸設備	輛	0		
	件	6		
雜項設備	冊(套)	0	5,085,817	
	件	77		
有價證券	股	0	0	
	利	0	0	
總			9,510,282,838	

64

課員王安立

技衛員謝宗穎

財產經管人員

課員王安立

主辦會計人員 助理員曾清潔

機關首長

高雄市殯葬管理處 黃順成(印)

會計主任 陳人華

秘書 曾錦祥

說明：1. 本表數字必須與當年度決算數字相符。
 2. 土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。
 4. 有價證券詳填係扣減累計折舊後之帳面價值，與財產目錄之「帳面價值」同。
 5. 「價值」

高雄市殯葬管理處

市有財產目錄總表

中華民國108年12月31日

財產性質分類：非公用

製表日期：109年01月20日

財產類別	單位	數量	價值	備考
土地	筆	1	21,075	
	公頃	0.001405		
土地改良物	個	0	0	
	棟	0		
	平方公尺	0.00		
	棟	0		
房屋建築及設備	宿舍	0.00	4,599,944	
	其它	4		
機械及設備	件	0	0	
	艘	0		
交通及運輸設備	飛機	0		
	汽(機)車	0	0	
	其它	0		
	圖書	0		
雜項設備	冊(套)	0	0	
	件	0	0	
有價證券	股	0	0	
	利	0	0	
總			4,621,019	

課員王安立

技師謝宗穎

課員王安立

主辦會計人

助理員曾靖淇

代

機關首長

高雄殯葬管理處處長 黃順成(甲)

主任室 陳人華

秘書 曾錦輝

說明：1. 本表數字必須與當年度決算數字相符。
 2. 土地詳計筆數、面積以平方公尺為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積、稱及數量於備註欄。
 4. 有價證券詳計項證券名稱及數量後之帳面價值，與財產目錄之「帳面價值」同。
 5. 「價值」欄係扣減累計折舊後之帳面價值，與財產目錄之「帳面價值」同。

高雄市殯
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經常支出											投資及增資
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
對企業					對非家庭及民間機構	對政府	對國外					
總計	155,245	69,459		357		126			225,187			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	911								911			
05保健												
06社會安全與福利	8,223					126			8,349			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教	146,111	69,459		357					215,927			
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出												

葬管理處

濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總 計	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成						資 本 支 出 合 計		
對 企 業	對非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 械 及 其 他 設 備			土 地 改 良
							43,419	20,694		30	29,425		93,568	318,755
														911
														8,349
							43,419	20,694		30	29,425		93,568	309,495

高雄市殯葬管理處

議會審議通過高雄市總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決(審)議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國108年度

決(審)議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	<p>108年度總預算案： 一般行政-行政管理： 民政局殯葬管理處及所屬殯葬作業基金主管相關業務，未經議會同意，不得委外營運。已委外業務至合約到期日止，不再續約。</p>	<p>一、本處第二殯儀館仁武火化場後棟家屬休息室委託經營輕食販賣部營運管理權利金，為治喪家屬等待時間休息飲食，提供休憩舒適空間，進而提升良好殯葬服務品質，故辦理本案招標作業。</p> <p>二、本案招標案業於108年6月20日奉市府核准辦理，附帶決議案報告依本府108年7月4日高市府民殯字第10870516100號函、108年8月7日高市府民殯字第10870618000號函、108年9月5日高市府民殯字第10870701000號函報議會，本市議會108年9月27日高市會內字第1080012981號函「准予備查」。</p> <p>三、本案招標案108年10月2日決標，108年11月1日正式營運。</p>

說明：本表請就本機關有關決(審)議、附帶決議及注意事項逐項填列。

補、捐（獎）助其他政

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 公費就養及醫療補助 五. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 六. 對外之捐助 七. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及補助 4. 差額補貼 5. 損失及貼償 6. 獎勵及慰問 7. 其他補助及捐助 合計	三節慰問金	行政管理	126,000	126,000	0	126,000
			126,000	126,000	0	126,000

臺南市殯葬管理處

府機關或團體個人經費報告表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是受單	否補位	納入助算	計畫未原 完成因	計畫完成結餘款		備註
	已完成	未完成	是	否	金額		收回繳 庫日期		
預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)	V						0		

高雄市殯
委託辦理計畫（事
中華民國

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		本月	
					預定	實際	科目	實現數
108	高雄市各區公所	各區墓政業務及108年度三節法會祭祀經費等					多元墓政管理	6,028,272
合計								6,028,272

葬管理處

項) 經費報告表

108年度

單位：新臺幣元

期執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
-	-	6,028,272													
-	-	6,028,272		V			V								預算金額 6,000,000元
-	-	6,028,272													

高雄市殯
出國計畫執行

中華民國

經費來源					出國 類別	出國計畫名 稱及內容簡 述
年度別	工作計畫	用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		
	無					

葬管理處 情形報告表

108年度

單位：新臺幣元

起迄日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	國家	城市	服務單位 (部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行 項數	未採 行 項數	研議 中 項數	

高雄市殯
赴大陸地區計畫

中華民國

經費來源					赴大陸地區類別	工作內容簡述
年度別	工作計畫	用途別科目 (二級)	預算(保留)金額	決算金額 (含保留數)		
	無					

葬管理處

執行情形報告表

108年度

單位：新臺幣元

起迄日期	地點		赴大陸地區人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	